

# 天津市2021年会计师事务所业务报告书 防伪报备页

立信  
（特  
文）



报备号码：0221201002320210429143244

报告编号：立信中联审字[2021]C-0030号

报告单位：金鸿控股集团股份有限公司

报备日期：2021-04-29

报告日期：2021-04-29

签字注册会计师：高凯 周赫然

事务所名称：立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）

事务所电话：23733333

事务所传真：23718888

通讯地址：天津市南开区宾水西道333号万豪大厦C区10层

电子邮件：zhlcpa@163.com

事务所网址：<http://www.zhlcpa.com>

防伪监制单位：天津市注册会计师协会

防伪查询网址：<http://www.tjicpa.org.cn>

金鸿控股集团股份有限公司  
内部控制审计报告

立信中联审字[2021]C-0030号

立信中联会计师事务所（特殊普通合伙）  
LixinZhonglian CPAs (SPECIAL GENERAL PARTNERSHIP)



# 内部控制审计报告

立信中联审字[2021]C-0030号

金鸿控股集团股份有限公司全体股东：

按照《企业内部控制审计指引》及中国注册会计师执业准则的相关要求，我们审计了金鸿控股集团股份有限公司（以下简称“金鸿控股”或“公司”）2020年12月31日的财务报告内部控制的有效性。

## 一、企业对内部控制的责任

按照《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制应用指引》、《企业内部控制评价指引》的规定，建立健全和有效实施内部控制，并评价其有效性是金鸿控股董事会的责任。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上，对财务报告内部控制的有效性发表审计意见，并对注意到的非财务报告内部控制的重大缺陷进行披露。

## 三、内部控制的固有局限性

内部控制具有固有的局限性，存在不能防止和发现错报的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或对控制政策和程序遵循的程度降低，根据内部控制审计结果推测未来内部控制的有效性具有一定风险。

## 四、财务报告内部控制审计意见

我们认为，金鸿控股于2020年12月31日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。

## 五、强调事项

我们提醒内部控制报告使用者关注，

(一)金鸿控股在业务开展中存在较大金额的短期融入资金用于长期资产购建的情况,融资环境变化时,长期资产无法在短期内产生足够的现金流回报以满足短期债务的偿债要求,从而导致公司存在到期债务无法按时偿还的情况。截止 2020 年 12 月 31 日,金鸿控股逾期借款 17,299.04 万元、逾期利息 4,074.37 万元,流动负债高于流动资产 62,409.25 万元。金鸿控股管理层采取了资产处置、压缩重大项目投资支出、拓展融资渠道、加强内部管理等措施进行应对。上述情况表明金鸿控股存在可能导致对续经营能力产生重大疑虑的重大不确定性。

(二)2020 年 10 月,公司向关联法人中油新兴能源产业集团股份公司出售了中油金鸿华北投资管理有限公司 100%股权。截止 2020 年 12 月 31 日,公司对中油金鸿华北投资管理有限公司的债权 47,716.42 万元尚未收回,中油金鸿华北投资管理有限公司已对该债务提供了还款计划,并由中油新兴能源产业集团股份公司提供了债务归还的担保及对公司提供担保的反担保。公司对中油金鸿华北投资管理有限公司的担保 175,348.95 万元尚未解除,由中油新兴能源产业集团股份公司提供反担保。

本段内容不影响已对财务报告内部控制发表的审计意见。

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师:



中国注册会计师:



中国天津市

2021 年 4 月 29 日





# 营业执照

(副本)

统一社会信用代码  
911201160796417077



扫描二维码登录国家企业信用信息公示系统，了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名称 立信中联会计师事务所 (特殊普通合伙)  
 类型 特殊普通合伙企业  
 执行事务合伙人 李益本  
 经营范围 审查企业会计报表，出具审计报告；验证企业资本，出具验资报告；办理企业合并、分立、清算事宜中的审计业务，出具有关审计报告；承接会计咨询、会计服务业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）\*\*\*

成立日期 二〇一三年十月三十一日  
 合伙期限 2013年10月31日至长期  
 主要经营场所 天津自贸试验区（东疆保税港区）亚洲路6865号金融贸易中心北区1-1-2205-1



2020年12月09日

登记机关

国家企业信用信息公示系统网址：<http://www.gsxt.gov.cn>  
 市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家企业信用信息公示系统报送公示年度报告。

国家市场监督管理总局监制

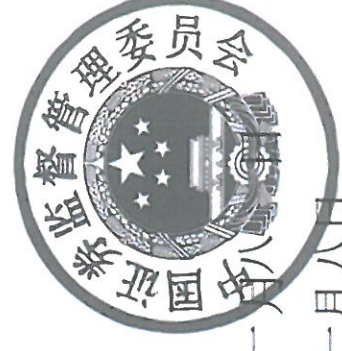


证书序号: 000358

# 会计师事务所 证券、期货相关业务许可证

经财政部、中国证券监督管理委员会审查, 批准  
立信中联会计师事务所(特殊普通合伙) 执行证券、期货相关业务。

立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)  
首席合伙人: 李金才



证书号: 46 发证时间: 二〇一二年十一月八日  
证书有效期至: 二〇一三年十一月八日

证书序号: 0000437

## 说明

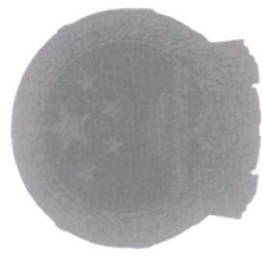
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。



发证机关: 天津市财政局

二〇二〇年九月十日

中华人民共和国财政部制



# 会计师事务所 执业证书

名称: 立信中联会计师事务所(特殊普通合伙)  
 首席合伙人: 李金文  
 主任会计师: 李金文



经营场所: 天津自贸试验区(东疆保税港区)亚洲路6865号  
 金融贸易中心北区1-1-2205-1

组织形式: 特殊普通合伙

执业证书编号: 12010023

批准执业文号: 津财会(2013)26号

批准执业日期: 二〇一三年十月十四日





姓名 Full name 高凯  
 性别 Sex 男  
 出生日期 Date of birth 1979-10-07  
 工作单位 Working Unit 立信中联会计师事务所(普通合伙)北京分所  
 Identity card No. 210902197910075531



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
 This certificate is valid for another year after this renewal.



证书编号: 210101620018  
 No. of Certificate

批准注册协会: 辽宁省注册会计师协会  
 Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2008 年 06 月 26 日  
 Date of Issuance      /y      /m      /d





注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs  
立信中联  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2018年 11月 29日  
/y /m /d

同意调入  
Agree the holder to be transferred to

事务所  
CPAs  
立信中联  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2018年 12月 14日  
/y /m /d

注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

事务所  
CPAs  
转出协会盖章  
Stamp of the transfer-out Institute of CPAs  
2018年 11月 29日  
/y /m /d  
同意调入  
Agree the holder to be transferred to  
事务所  
CPAs  
转入协会盖章  
Stamp of the transfer-in Institute of CPAs  
2018年 12月 14日  
/y /m /d



姓名	周赫然
性别	男
出生日期	1986-01-15
工作单位	立信会计师事务所(特殊普通合伙)北京分所
身份证号码	1106198601154837



年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

证书编号:  
No. of Certificate 310000061231

批准注册协会:  
Authorized Institute of CPAs 北京注册会计师协会

发证日期:  
Date of Issuance 2016 年 12 月 20 日



姓名: 周赫然  
证书编号: 310000061231

年 月 日  
/y /m /d

年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.



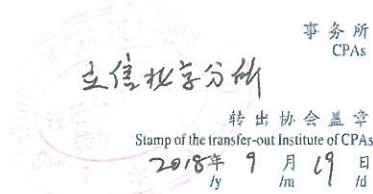
年度检验登记  
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。  
This certificate is valid for another year after this renewal.

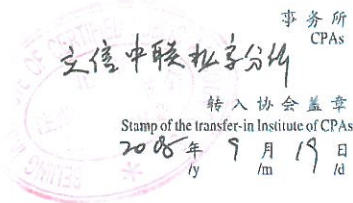


注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from

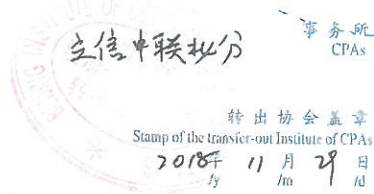


同意调入  
Agree the holder to be transferred to



注册会计师工作单位变更事项登记  
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意调出  
Agree the holder to be transferred from



同意调入  
Agree the holder to be transferred to

